

Flugplatzgesellschaft mbH Halle/Oppin

Entwurf

Gewinn- und Verlustrechnung 2019 bis 2023

Planzahlen in T€

	Konto Nr.	Plan 2017	Ist 2017	Plan 2018	Erw. 2018	Plan 2019	Folgejahre			
							2020	2021	2022	2023
1. Umsatzerlöse/sonstige Erträge										
1.1. Landegeeentgelte	8010	125,00	128,20	125,00	130,00	130,00	131,00	131,00	131,00	132,00
1.2. Erlöse Tagesabstellung	8020	4,00	2,70	1,80	6,00	4,00	3,00	3,00	3,00	3,00
1.3. Mieten Abstellhallen	8030	74,00	77,70	82,00	84,00	84,40	83,20	83,20	83,20	83,20
1.4. Mieten Wartungshallen	8404	71,00	73,30	73,30	79,20	73,30	73,30	73,30	22,80	22,80
Mieten Hangar Bundespolizei	8102	32,30	32,30	32,30	32,30	32,30	32,30	32,30	32,30	32,30
1.5. Flächenmieten										
- Bauern	8200	4,00	4,50	4,50	4,50	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
- DRF	8200	1,20	1,20	1,20	1,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50
- Flugsport, Modellflug	8408	3,50	3,50	3,50	3,50	3,50	5,30	7,00	7,00	7,00
1.6. Sonstige Mieten Wohnblock, Objekt										
- Miete ohne Mwst.- Wbl., Uk.BPOL,RW	8100	127,00	123,80	129,80	132,60	137,00	137,00	137,00	137,00	137,00
- Mieten mit Mwst.	8403	13,00	18,30	18,40	21,00	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50
- Gaststätte	8402	15,20	15,60	16,40	16,40	16,40	17,40	17,40	17,40	18,40
1.7. Provision Kraftstoff	8500	62,00	59,50	62,00	57,00	62,00	62,00	63,00	63,00	63,00
- sonstige Provisionen	8502	0,30	0,00	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
1.8. Einnahmen durchl. Betriebskosten										
- ohne Mwst.	8103	62,00	60,20	62,00	61,00	62,00	62,00	62,00	62,00	62,00
- mit Mwst.	8407	32,00	34,20	32,00	34,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00
1.9. Sonstige betriebliche Erträge										
- Auflösung Sopo	2741	10,20	10,20	10,20	10,20	9,70	8,70	7,10	7,10	7,10
- sonstige Erträge	8400	8,00	12,30	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
- Baukostenzuschuss Total	2700	0,00	0,00	0,00	27,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zuschuss Land f. Luftaufsicht+ FM	2700	46,00	52,20	50,00	54,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
- periodenfremde Erträge	2520	0,00	2,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auflösung Rückstellung, PWB	2735	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktivierte Eigenleistungen	8990	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anlagenabgang, Versicherungserst.										
Summe Umsatzerlöse/sonstige Erträge		690,70	712,30	712,70	762,50	732,90	733,50	734,60	684,10	686,10
2. Laufende Aufwendungen										
2.1.										
2.2. Platzunterhaltung/Flugsicherung										
- SLB/Tankstelle	2357	4,50	1,30	3,40	31,60	10,00	6,40	4,00	4,00	9,00
- objektübergreifender Aufwand	2360	14,60	2,90	8,60	8,60	2,70	2,70	2,80	16,80	2,90
- Havariefälle, Erschließung		1,00		1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2.3. Werterhaltung/Sanierung Gebäude										
- Wartungshallen	2354	3,50	0,60	8,00	10,00	2,00	12,00	2,00	2,00	2,00
- Abstellhallen	2359	6,10	1,60	6,60	0,50	3,10	8,10	8,10	8,10	3,10
- LkW Garagen	2356	0,50	0,00	0,50	1,00	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
- PKW Garagen	2355	3,20	1,20	2,00	1,50	0,70	0,70	2,00	2,00	2,00
- Verw.gebäude/Tower (Bäume)	2351	3,50	0,40	10,50	8,00	14,00	20,00	30,00	0,00	0,00
- Wohnblock	2352	16,20	19,90	28,40	50,00	18,50	20,50	50,50	49,50	49,50
- Westanbau (BPOL, Rettungswache)	2361	0,50	4,30	0,50	0,30	7,50	1,00	1,00	1,00	1,00
- Sondermaßn./Erschließung, Einbruch	2352	0,00	17,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Betriebskosten										
- Gas	4230	56,00	44,50	51,00	51,00	50,00	50,00	53,00	51,00	51,00
- Elektroenergie	4240	12,00	12,10	14,50	12,50	14,50	14,50	14,50	14,50	14,50
- Wasser	4241	4,00	4,50	4,00	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50
- Abwasser	4245	9,00	9,50	8,00	9,60	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
- Müllgebühren	4235	3,50	4,10	5,00	4,50	4,50	5,00	5,00	5,00	5,00
- Versicherungen	4360	17,00	17,00	17,50	17,50	18,00	18,00	18,00	18,50	18,50
- Abscheideranlage	2358	2,00	0,00	2,00	0,50	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
- Technische Durchsichten	4802	8,50	4,00	11,20	5,50	7,60	9,40	7,90	10,50	9,60
- Mieten/Leasing Einrichtungen	4960	19,50	17,80	19,60	19,60	19,60	19,60	19,60	19,60	19,60
- Aufwand ista-Abrechnung BK	4902	5,00	6,20	5,00	6,00	6,50	6,50	6,50	7,00	7,00
2.5. Reinigungskosten	4251	7,50	7,90	8,00	8,50	8,50	8,50	8,90	8,90	9,10
2.6. Kosten Spezialfahrzeuge	4530	4,50	1,80	2,60	2,60	6,30	6,70	6,30	6,60	6,60
2.7. Kosten Dacia SK-FP 900	4532	4,00	4,70	3,50	2,60	2,60	2,60	2,60	2,60	2,60
2.8. Allgemeine Instandhaltung	4805	3,00	2,00	2,00	0,70	4,00	1,00	5,00	1,00	1,00
2.9. Beiträge, Gebühren	4380	3,30	2,00	2,00	2,10	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20
2.10. Kleinwerkzeuge, Arbeitsschutz	4985	0,80	0,50	0,80	0,80	4,10	3,40	4,90	3,40	4,40

Planzahlen in T€

	Konto Nr.	Plan 2017	Ist 2017	Plan 2018	Erw. 2018	Plan 2019	Folgejahre			
							2020	2021	2022	2023
2.11. Löhne und Gehälter										
- Löhne ./Kto. 2749	4110	51,30	51,40	53,10	53,30	56,70	56,70	58,50	58,50	60,90
- Gehälter	4120	181,90	181,50	207,30	203,30	181,90	179,80	184,60	184,60	189,40
- geringf. Luftaufsicht		10,80	9,20	10,80	10,80	10,50	10,50	10,80	10,80	10,80
- soziale Aufwendungen	4130	52,00	55,30	59,30	58,50	55,00	55,00	56,70	56,70	58,00
- sonst. Personalkosten	4129				3,20	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20
2.12. Abschreibungen	4830	90,00	86,70	94,40	94,00	97,00	100,00	90,00	95,00	94,00
2.13. Sonstige betriebliche Aufwendungen										
- Software, Fachliteratur	4940	4,50	4,20	4,50	3,00	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50
- Werbung, Bewirtung	4650	3,00	1,40	3,00	1,00	1,00	10,00	3,00	3,00	3,00
- Reisekosten	4668	1,00	0,90	1,00	0,50	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
- Anwalt-, Beratungskosten	4950	0,50	0,30	0,50	0,30	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
- Wirtschaftsprüfung, Steuererklärungen	4957	5,30	5,30	5,30	5,30	5,30	5,30	7,00	7,00	7,00
- Telefongebühren	4920	1,20	1,10	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20
- Büromaterial	4930	1,20	0,70	1,00	0,80	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
- Briefmarken, Porto	4910	0,50	0,40	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
- Sonstiges, Kosten Geldverkehr		3,00	3,30	3,00	3,50	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
- Archivierung, nicht abz.b. Vst.		4,00	4,50	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
- Einst. EWB, Forderungsverluste										
Summe laufende Aufwendungen		623,40	596,00	675,10	703,20	652,20	674,00	703,30	687,70	681,60
Ergebnis: Erlöse - Aufwand		67,30	116,30	37,60	59,30	80,70	59,50	31,30	-3,60	4,50
2.14 Zinsaufwand										
- Kredit 1,2 Mio. DM	2102	0,40	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Kredit 240 TDM	2105	0,10	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Kredit 1,0 Mio. DM	2101	4,20	4,20	3,00	3,00	1,70	0,40	0,00	0,00	0,00
- Kredit Umbau BPOL 200 T€	2103	0,50	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- lfd. Haushalt	2100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Kredit Umbau ALT 100 T€	2104	1,70	1,50	1,10	1,10	0,50	0,10	0,00	0,00	0,00
- Zinsen Kredit Feuerwehr 50 T€	2100	1,20	1,20	0,40	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Zinsen Kredit Bau Abst.halle(SK)	2114	0,70	0,30	0,20	0,20	0,30	0,20	0,10	0,00	0,00
- Zinsen Kredit Rettungswache			0,90	2,30	2,30	2,10	1,80	1,60	1,30	1,00
2.15. Zinserträge	2650	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Zinsaufwendungen		8,80	9,10	7,00	7,00	4,60	2,50	1,70	1,30	1,00
Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit		58,50	107,20	30,60	52,30	76,10	57,00	29,60	-4,90	3,50
2.15. Steuern										
- Grundsteuer	2375	5,90	5,90	5,90	5,90	5,90	5,90	5,90	5,90	5,90
- Steuern v. Einkommen u.v. Ertrag		11,00	15,70	12,40	11,00	14,00	15,00	14,00	10,00	12,00
2.16. Außerordentliche Aufwendungen		2,00	1,00	2,00	2,30	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
latente Steuern		-9,00	-12,00	-9,00	-9,20	-9,00	-9,00	-9,00	-9,00	-9,00
		9,90	10,60	11,30	10,00	12,90	13,90	12,90	8,90	10,90
Jahresergebnis		48,60	96,60	19,30	42,30	63,20	43,10	16,70	-13,80	-7,40

Finanzplan		2019		bis		2023		
Flugplatzgesellschaft mbH Halle/Oppin								
TEURO		Ist 2017	Erwartung 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1.	laufendes Geschäft							
1.1.	Geldeinzahlungen aus							
	Umsatzerlöse	635	663	665	667	670	619	621
	sonstige betriebliche Erträge	15	8	8	8	8	8	8
	Zuschüsse der Stadt Halle VMH							
	Zuschüsse der Stadt Halle VMH							
	Zuschüsse Dritter, dauerhaft							
	Zuschüsse Dritter, einmalige, objektbezogene	52	54	50	50	50	50	50
	sonstige Einzahlungen		27					
	Summe Geldeinzahlungen laufendes Geschäft	702	752	723	725	728	677	679
1.2	Geldauszahlungen							
	in Personalaufwendungen	297	329	307	305	314	314	322
	Lieferungen und Leistungen	210	280	248	289	299	279	285
	Zinsen	9	7	5	3	2	1	1
	Steuern	10	8	11	12	11	7	9
	Rückzahlung von Zuschüssen							
	sonstige Auszahlungen							
	Summe Geldauszahlungen laufendes Geschäft	528	624	571	589	628	601	597
1.3.	Über-/ Unterdeckung laufendes Geschäft	176	128	152	136	102	76	82
2.	Investitionen/Deinvestitionen							
2.1.	Geldeinzahlungen							
	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Abgängen des sonstigen Anlagevermögens							
	Investitionszuschüsse der Stadt Halle							
	Investitionszuschüsse Dritter, dauerhaft/ pauschal							
	Investitionszuschüsse Dritter, einmalig, objektbezogen							
	sonstige Einzahlungen	20						
	Summe Geldeinzahlungen Investitionen/Deinvestitionen	20						
2.2.	Geldauszahlungen							
	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Anlagevermögen	151	56	50	50	50	50	50
	Rückzahlung von Investitionszuschüssen							
	sonstige Auszahlungen							
	Summe Geldauszahlungen Investitionen/Deinvestitionen	151	56	50	50	50	50	50
2.3.	Über-/ Unterdeckung Investitionen/Desinvestitionen	-131	-56	-50	-50	-50	-50	-50
3.	Finanzverkehr							
3.1.	Geldeinzahlungen							
	Kapitalerhöhung der Stadt Halle							
	Kapitalerhöhungen sonstiger Gesellschafter							
	Kredite der Stadt Halle							
	langfristige Kredite Dritter/Begabung von Anleihen	125						
	kurzfristige Kredite/Kontokorrentkredit							
	aus an Dritte gewährte Darlehen							
	Zuschüsse/Finanzbeihilfen							
	sonstige Einzahlungen							
	im Rahmen Ergebnisabführungsvertrag							
	Summe Geldeinzahlungen Finanzverkehr	125						
3.2.	Geldauszahlungen							
	Beteiligung/Finanzanlagen							
	Tilgung langfristige Kredite/Rückzahlung von Anleihen	128	101	71	53	21	12	12
	Tilgung kurzfristige Kredite/Kontokorrentkredit							
	aus der Gewährung von Darlehen an Dritte							
	Rückzahlung von Zuschüssen/Finanzbeihilfen							
	Kapitalrückzahlung/Gewinnausschüttung							
	sonstige Auszahlungen		10	10	10	10	10	10
	im Rahmen Ergebnisabführungsvertrag							
	Summe Geldauszahlungen Finanzverkehr	128	111	81	63	31	22	22
3.3.	Über-/ Unterdeckung Finanzverkehr	-3	-111	-81	-63	-31	-22	-22
4.	Über-/ Unterdeckung gesamt	42	-39	21	23	21	4	10
6.	Liquide Mittel gesamt							
5.1.	Anfangsbestand Liquide Mittel gesamt	108	150	111	132	155	176	180
5.2.	Endbestand Liquide Mittel gesamt	150	111	132	155	176	180	190
5.3.	verfügbare Kreditlinien							
5.4.	verbleibender genehmigter Kreditrahmen							

Bilanz					2019	bis	2023
Flugplatzgesellschaft mbH Halle/Oppin							
TEURO	Ist 2017	Erwartung 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Aktiva							
A. Ausstehende Einlagen							
B. Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes							
C. Anlagevermögen	1.833	1.795	1.748	1.698	1.658	1.613	1.569
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
II. Sachanlagen	1.833	1.795	1.748	1.698	1.658	1.613	1.569
III. Finanzanlagen							
D. Umlaufvermögen	214	171	182	196	225	220	233
I. Vorräte							
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	63	60	50	41	49	40	43
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr							
darunter Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
darunter Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis							
darunter Forderungen gegenüber dem Gesellschafter/Träger							
III. Wertpapiere							
IV. Liquide Mittel	151	111	132	155	176	180	190
E. Rechnungsabgrenzungsposten							
F. Aktive latente Steuern							
G. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung							
H. Sonderverlustkonto gemäß § 17 (4) DMBilG							
I. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
Summe Aktiva	2.047	1.966	1.930	1.894	1.883	1.833	1.802
Passiva							
A. Eigenkapital	1.427	1.469	1.532	1.575	1.592	1.578	1.571
I. Gezeichnetes Kapital/Festgesetztes Kapital/Stammkapital	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
II. Kapitalrücklage							
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen							
IV. Gewinnrücklagen	651	651	651	651	651	651	651
1. gesetzliche Rücklagen							
2. Rücklagen für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen							
3. satzungsmäßige Rücklagen							
4. andere Gewinnrücklagen	651	651	651	651	651	651	651
V. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-321	-224	-182	-119	-78	-59	-73
VI. Bilanzergebnis	97	42	63	43	17	-14	-7
VII. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
VIII. Rückzahlung von Zuschüssen/Finanzbeiträgen							
XI. Sonderrücklagen nach DMBilG							
X. Verrechnungskonten							
B. Sonderposten	133	123	113	104	97	90	83
1. Andere Sonderposten für Investitionszuwendungen	133	123	113	104	97	90	83
2. Sonderposten mit Rücklageanteil							
3. Sonderposten für Baukostenzuschüsse/Abnehmerbeiträge							
4. Weitere Sonderposten							
C. Empfangene Ertragszuschüsse							
D. Rückstellungen	28	28	22	22	25	20	25
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr							
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr							
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen							
2. Steuerrückstellungen	11	11	10	10	10	10	10
3. Sonstige Rückstellungen	17	17	12	12	15	10	15
4. Rückstellungen für Bauinstandhaltung							
E. Summe Verbindlichkeiten	389	285	210	149	134	119	108
1. Anleihen							
davon konvertibel							
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr							
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr							
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	281	191	131	88	76	64	52
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr							
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr							
3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen							
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr							
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr							
4. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	47	44	40	40	46	43	42
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr							
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr							
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel							
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr							
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr							
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen							
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr							
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr							
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht							
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr							
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr							
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger	41	30	19	9			
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr							
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr							
9. Sonstige Verbindlichkeiten	20	20	20	12	12	12	12
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr							
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr							
davon aus Steuern							
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit							
F. Rechnungsabgrenzungsposten	1	1	2	2	2	2	2
G. Passive latente Steuern	69	60	51	42	33	24	15
Summe Passiva	2.047	1.966	1.930	1.894	1.883	1.833	1.802

Personalplan		VBE = Vollbeschäftigteineinheiten										
Flugplatzgesellschaft mbH Halle/Oppin		Ist 2017 VBE	Erwartung 2018 VBE	Plan 2019 VBE	Plan Quartal 1 VBE	Plan Quartal 2 VBE	Plan Quartal 3 VBE	Plan Quartal 4 VBE	Plan 2020 VBE	Plan 2021 VBE	Plan 2022 VBE	Plan 2023 VBE
Nr.												
A: Durchschnittlich Beschäftigte												
1	Angestellte	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3
2	Arbeiter	2,0	2,0	2,0								
3	Auszubildende											
4	Σ Durchschnittliche Beschäftigte	7,3	7,3	7,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3
B: Durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer nach § 285 Nr. 7 HGB i. V. m. § 267 (5) HGB		Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl
Arbeitnehmer		9,3	9,8	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
B: Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse		Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl
1	Beschäftigte zu Beginn des Zeitraumes	10,0	9,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
2	Beschäftigte zum Ende des Zeitraumes	9,0	11,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0

Investitionsplan												
Flugplatzgesellschaft mbH Halle/Oppin												
Nr.		Ist 2017 TEURO	Erwartung 2018 TEURO	Plan 2019 TEURO	Plan Quartal 1 TEURO	Plan Quartal 2 TEURO	Plan Quartal 3 TEURO	Plan Quartal 4 TEURO	Plan 2020 TEURO	Plan 2021 TEURO	Plan 2022 TEURO	Plan 2023 TEURO
1	Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände											
2	Investitionen in Sachanlagen	151	56	50		25	25		50	50	50	50
3	Investitionen in Finanzanlagen											
4	Σ Investitionen	151	56	50		25	25		50	50	50	50
5	Investitionszuschüsse und Zulagen											

Instandhaltungsplan												
Flugplatzgesellschaft mbH Halle/Oppin												
		Ist 2017 TEURO	Erwartung 2018 TEURO	Plan 2019 TEURO	Plan Quartal 1 TEURO	Plan Quartal 2 TEURO	Plan Quartal 3 TEURO	Plan Quartal 4 TEURO	Plan 2020 TEURO	Plan 2021 TEURO	Plan 2022 TEURO	Plan 2023 TEURO
Nr.		49	111	60	10	20	20	10	73	102	85	71
1	Instandhaltungen											

Anlage zur Wirtschaftsplanung 2019 – Flugplatzgesellschaft mbH Halle/Oppin

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung 2019

1. Umsatzerlöse

1.1. Landeentgelte

- die Planung der Landeentgelte 2019 erfolgte auf der Grundlage monatlicher Durchschnittswerte der Flugbewegungszahlen und Landeentgelte 2014 bis 09/2018

1.2. Erlöse Tagesabstellung/-unterstellung

- Tagesunterstellungen wurden nicht geplant, da alle Hallenplätze belegt sind
- Außenabstellungen werden von Geschäftskunden erbracht, die kurzfristig ihre Maschinen abstellen,

1.3. Mieten Abstellhallen

- die Vermietung der Abstellhallen verläuft kontinuierlich,
- auch im Rundhangar sind alle Abstellplätze belegt

1.4. Mieten Wartungshallen

- die Vermietung der Wartungshallen beinhaltet die Erlöse aus der Vermietung entsprechender Hallenbereiche an die Firma ADAC-Luftfahrttechnik GmbH und die Firma Air Lloyd Aerotechnics GmbH (ehemals Helitec),
- die Einnahmen aus der Vermietung des Hallenbereiches an die Bundespolizei entsprechen dem abgeschlossenen 10-Jahresmietvertrag,
- perspektivisch ist zu beachten, dass sich durch die geplanten Grundstücksverkäufe an die ADAC-LT bzw. MCO/Air Lloyd Leerstand im Wartungshallenbereich ergeben könnte,

1.5. Flächenmieten

- die Flächenmieten entsprechen den Verträgen mit den Bauern, der Firma DRF und den Vereinen,

1.6. Sonstige Mieten Wohnblock/Objekt

- die private Vermietung (Mieten ohne MwSt.) setzt sich zusammen aus der Vermietung der Wohnungen im Wohnblock, der Vermietung der Unterkünfte an die Bundespolizei, Vermietung Rettungswache 66 und der Vermietung von PKW- Garagen,
- im Wohnblock werden zum Jahresende 2018 voraussichtlich vier Wohnungen leer stehen, wovon drei einer Grundinstandsetzung bedürfen, entsprechende Mittel wurden geplant, teilweise werden die Arbeiten von Betriebshandwerkern realisiert,
- die Position Mieten mit MwSt. enthält sämtliche Vermietungen im Bereich des Verwaltungsgebäudes, verfügbare Räume sind alle fest vermietet,

1.7. Provision Kraftstoff

- die Planung der Provision Kraftstoff basiert auf stabil geplanten Flugbewegungszahlen und den entsprechenden Kraftstoffverkäufen,
- da an Stelle von Kraftstoff AVGAS UL 91 von Total wieder Super Plus angeboten werden soll, wird davon ausgegangen, dass der Verkauf von Super Plus günstiger verläuft, als der Verkauf von UL 91 und somit die Provision auch wieder steigt,

1.8. Einnahmen durchlaufende Betriebskosten

- die Einnahmen für durchlaufende Betriebskosten wurden auf Basis der vereinbarten Betriebskostenvorauszahlungen geplant, diese werden je nach Entwicklung jährlich neu angepasst, für 2018 wird mit Rückzahlungen gerechnet,

1.9. Sonstige betriebliche Erträge

- der Sonderposten wird planmäßig aufgelöst,
- die Planung des Zuschusses für das Luftaufsichtspersonal erfolgte auf der Grundlage entsprechender Regelungen beim Landesverwaltungsamt – dementsprechend kann der Zuschuss maximal 50 % der Lohnkosten für 2 Beauftragte für Luftaufsicht betragen, vorausgesetzt die notwendige Punktezahl (30.000 Punkte) aus den Flugbewegungen wird erreicht, ein Rechtsanspruch auf diesen Zuschuss besteht jedoch nicht,

2. Laufende Aufwendungen

2.2. Platzunterhaltung/Flugsicherung

- die Position SLB/Tankstelle beinhaltet 2019 Markierungsarbeiten an der Start- und Landebahn, welche vom Landesverwaltungsamt mit 50 % gefördert werden können, dies wurde berücksichtigt,
- im objektübergreifenden Aufwand sind allgemein anfallende kleinere Aufwendungen pauschal geplant,

2.3. Werterhaltung Sanierung

- umfasst den Einbau einer Klimaanlage für den Serverraum und die Büros der Verwaltung,
- ferner würde die Erneuerung der restlichen Dachentwässerung auf der Westseite des Verwaltungsgebäudes eingeplant,
- im Wohnblock wird die Instandsetzung von Wohnungen fortgeführt,
- im Westanbau ist in den Unterkünften der Bundespolizei die Erneuerung von Fußbodenbelägen erforderlich,

2.4. Betriebskosten

- die Betriebskosten wurden den veränderten Nutzungsbedingungen sowie den entsprechenden Preisen angepasst,
- in den Kosten für Mieten und Leasing wurden die monatlichen Leasingraten für Multicar, Dacia und Server geplant,

2.5. Reinigungskosten

- die Reinigungskosten fallen im Verwaltungsgebäude für Büros, Flure und Toiletten an und im Wohnblock für die Treppenhauseinigung,

2.6. Kosten Spezialfahrzeug

- beinhaltet Material und Reparaturkosten für Rasenmäher, Traktor, Wintertechnik und die jährlich notwendige TÜV-Kontrolle für den Multicar,

2.7. Kosten Dacia SK-FP 900

- beinhaltet Treibstoffkosten und eventuelle Reparaturkosten

2.8. Allgemeine Instandhaltung

- die Allgemeinen Instandhaltungskosten enthalten Kosten für Reparaturen an der Bürotechnik,

2.11. Löhne/Gehälter/soziale Aufwendungen

- die Planung erfolgte auf der Grundlage der in 2018 gezahlten Löhne und Gehälter zuzüglich einer monatlichen Lohn-/Gehaltserhöhung von 100,- € pro Vollbeschäftigten,
- eine Einmalzahlung vor Weihnachten an die Mitarbeiter in Höhe von 60 % des Bruttolohn/-gehalts wurde ebenfalls eingeplant,

2.12. Abschreibungen

- die Abschreibungen erfolgen planmäßig,

2.13. Sonstiger betrieblicher Aufwand

- für den Flugbetrieb ist ein bestimmter Umfang an Spezialunterlagen vorzuhalten, ferner sind Updates für das Fibu- und Lohnprogramm erforderlich,
- die Wirtschaftsprüfungskosten wurden analog dem Vorjahr geplant,
- die Kosten für Büromaterial und Telefongebühren sind seit Jahren etwa gleich,

2.14. Zinsaufwand

- die Zinsaufwendungen sinken jährlich, ab 2021 fallen nur noch Zinsen für das Darlehen zum Ausbau der Rettungswache an,

2.15. Steuern

- die Grundsteuer ist unverändert,
- aus der Auflösung aktiver und passiver latenter Steuern wird für 2019 ein Ertrag von 9 T€ erwartet,
- die Gewerbesteuer wurde mit 14 T€ angesetzt,

Finanzplanung

Die Finanzplanung macht deutlich, dass sich die liquide Situation stabil entwickelt, so dass nun auch jährlich Investitionen eingeplant werden können.

Notwendige Instandsetzungen oder Reparaturen können aus dem laufenden Haushalt abgedeckt werden.

Bei gleichbleibender Entwicklung kann davon ausgegangen werden, dass die Gesellschaft auch in Zukunft ohne Zuschüsse der Gesellschafter auskommt.

Mit der endgültigen Tilgung zweier langfristiger Darlehen im Jahr 2020 sollte sich die finanzielle Situation der Gesellschaft weiter stabilisieren.

Im Zusammenhang mit den geplanten Grundstücksverkäufen an die ADAC-LT bzw. die MCO/Air Lloyd sind voraussichtlich ab 2022 finanzielle Einbußen im Bereich der Vermietung der Wartungshallen zu erwarten. Nach endgültiger Klarheit zur Sachlage (Zeiträume...) muss rechtzeitig dafür Sorge getragen werden, dass möglichst zeitnah eine Neuvermietung erreicht werden kann.

Für den Wartungshallenbereich der Air Lloyd Aerotechnics GmbH ist u.U. eine Nutzung als Sammelabstellhalle für Flugzeuge und Hubschrauber denkbar.

Investitionsplanung

Unter den derzeit gegebenen Umständen, können ab 2019 jährlich Investitionen eingeplant werden. Für 2019 wurde der Austausch des zweiten Gasheizkessels vorgesehen.

Die alten Heizungskessel liefen als anwendbare Ausnahmeregelung, die Problematik ist mit dem zweiten Kessel dann endgültig geklärt. Ferner führen die neuen Kessel zu Energieeinsparungen und tragen somit zur Entlastung der Umwelt bei.

Des Weiteren wurde die Errichtung eines „Kinderflugplatzes“ für 2019 mit eingeplant.

In welchen Bereichen künftig Investitionen durchgeführt werden, kann jährlich entsprechend Bedarf bzw. auch Dringlichkeit entschieden werden.

Stellenplanung

Der Stellenplan bleibt im Jahr 2019, nach dem Geschäftsführerwechsel zum 01.01.19 und der altersbedingten Neubesetzung der Flugleiterstellen im Jahr 2018 unverändert.

Insgesamt sind planmäßig 10 Mitarbeiter beschäftigt, davon 2 Flugleiter, 2 Betriebshandwerker, 1 Betriebsmeister und 1 Geschäftsführer als Vollbeschäftigte.

Eine Sachbearbeiterin ist mit 0,75 VBE angestellt und 3 Kollegen arbeiten auf geringfügiger Basis zusätzlich in der Luftaufsicht.

Oppin, 23.10.2018



Flugplatzgesellschaft mbH Halle/Oppin